



Postbus 805 • 3500 AV Utrecht
Tel 030 7115 115 wlo@knag.nl •
www.landschap.nl

Financieel verslag 2016 – concept voor ALV

De WLO sluit in 2016 met een positief saldo van 8.354 euro af. Trekken we daar het overschot van het symposium Het betwiste land van af (3.843 incl. de in jan 2017 ontvangen 2000 euro), dan is onze reserve in 2016 aangegroeid met 4.511 euro. Dat is een mooi resultaat. Deze toename van de reserve is vooral tot stand gekomen door het realiseren van twee gesponsorde themanummers van het tijdschrift Landschap. De prognose van april/mei 2016 stelde de hoogte van de opbouw van de WLO reserves echter op 7.900 euro en dat was dus té optimistisch. De kosten voor Landschap zijn hoger uitgevallen dan begroot (2.024 euro netto). Met name voor themanummers is een precieze begroting moeilijk, onder andere omdat een deel van de gefactureerde kosten afhankelijk is van de uiteindelijke uitvoering: het aantal geplaatste foto's en figuren, de dikte en de portokosten. En de inkomsten van contributies en abonnementen bleven achter bij de verwachtingen: 1.612 euro lager.

Eind 2016 is het ledenbestand toe aan een opschoning – het KNAG-secretariaat heeft toegezegd dat binnenkort te gaan doen; in 2016 zijn ze daar niet aan toe gekomen o.a. door een personeelwisseling. Sommige leden hebben al twee of meer jaren niet betaald. Het is niet goed mogelijk een betere inschatting van de inkomsten te maken zolang het ledenbestand niet goed gedigitaliseerd is; mede omdat er zoveel variatie is: er zijn leden met en zonder abonnement op Landschap, abonnees zonder lidmaatschap en speciale instellings- gratis- en proefabonnementen. De resultaten van de wervingsacties die zijn gestart in 2015 zijn ook nog onvoldoende duidelijk.

De verenigingskosten bleven binnen de begroting. Deze post heeft vooral betrekking op de kosten voor het beheer en de (door Lynx uitgevoerde) vernieuwing van de website (1.915 euro), voor bankkosten (275 euro) de ALV met lunch en excursie naar het Renkums beekdal op 27 mei (224 euro).

Zoals bij de vorige ALV aangekondigd is een symposium georganiseerd op 6 oktober 2016. De NVTL werd medeorganisator van dit symposium 'Het betwiste land' en heeft 'om niet' het secretariaat verzorgd. Bestuursleden van WLO en extra vrijwilligers hebben zich zeer ingespannen om het symposium tot een succes te maken. Ze kregen het voor elkaar verschillende sponsors te vinden. En zo is van het symposium nog een bedrag van ruim 3.000 euro over voor vervolgactiviteiten (na aftrek van nog wat nagekomen onkostenvergoedingen). Dit 'betwiste landfonds' staat op een aparte WLO-rekening. Het zal in overleg met NVTL worden besteed en de penningmeester van de WLO zal daar een apart verslag van bijhouden.

Prognose 2017

In 2015 is vastgelegd dat we streven naar winst om een buffer voor de komende jaren op te bouwen. Met een buffer van 15.000 euro zouden we een jaar lang extern gefinancierde themanummers kunnen missen terwijl we dan toch niet eindigen met een negatief saldo. Bij de jaarwisseling 2016/2017 hebben we 7.923 aan reserve op de bank (na aftrek van over 2016 nog te betalen facturen en het 'betwiste land' saldo 3.843). Daarmee is de helft van de gewenste buffer tot stand gekomen.

De prognose voor 2017 – met twee themanummers – is dat we doorgaan met het langzaam verder opbouwen van de gewenste reserve. In hoeverre dit lukt is sterk afhankelijk van het aantal leden en abonnees op Landschap – en dat blijft toch een punt van zorg. Het blijkt dat het aantal leden en abonnementen weinig stabiel is en opnieuw is gedaald. In de loop van de komende jaren zal duidelijk worden of de wervingsactie via auteurs, en het verspreiden van de flyers gericht op studenten dat in 2015 is begonnen toch gaat leiden tot een stabiel leden/abonnee-aantal en een wezenlijke toename van nieuwe aanmeldingen.

De kosten voor Landschap zijn naar boven bijgesteld in deze prognose – deels op grond van recente nieuwe offertes voor verschillende posten zoals voor de drukker. Omdat een precieze begroting zo lastig is (zie uitleg hierboven) is de nieuwe begroting van uitgaven voor Landschap naar boven afgerond met een reserve van 770 euro. Dit geeft de redactie iets meer vrijheid en ruimte voor onvoorziene zaken.

De verenigingskosten zijn in de prognose voor 2017 met 700 euro verhoogd i.v.m. kosten voor beheer en aanvullingen op de website (offerte 1.900 euro). Er wordt gedacht over een toename van activiteiten – excursies bijvoorbeeld, en dan zal ook rekening gehouden moeten worden met een toename van onkostenvergoedingen (nu gesteld op 500 euro). De kosten voor huisvesting en personeel (boekhouding, administratie) zullen opnieuw in overleg met het KNAG worden vastgesteld.

De redacteuren van Landschap en WLO bestuurders blijven zich inspinnen voor extra themanummers. Eerder is met het OBN vastgelegd dat ook in 2017 en 2018 een door hen gesponsord themanummer zal verschijnen.

Moniek Nooren, penningmeester 2016, 27 maart 2017

Bijlagen:

Winst- en verliesrekening

Uitgebreide winst- en verliesrekening

Balans

Begroting

Winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2016	Prognose 2016 (van april 2016)	Werkelijk 2015
Inkomsten			
Contributies en abonnementen	29.888	31.500	€ 31.115
Afboeking oninbare vorderingen(oude jaren)	-20		€ - 350
Landschap: themanummers en losse verkoop	21.315	21.080	€ 8.670
Studiedagen en excursies	10.960	10.500	0
Overige inkomsten	632		€ 50
Totaal inkomsten	62.780	63.080	€ 39.485
Uitgaven			
Landschap	34.658	31.800	€ 29.654
Studiedagen en excursies	7.139	10.500	0
Huisvesting en personeel	10.180	10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	2.251	2.700	€ 1.356
Totaal uitgaven	54.426	55.180	€ 41.190
Resultaat	8.354	7.900	€ -1.705

Uitgebreide winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
Inkomsten		
Contributies en abonnementen	29.888	€ 31.115
Afboeking oninbare vorderingen (oude jaren)	- 20	€ - 350
Landschap: themanummers en losse verkoop	21.315	€ 8.670
Subsidie/ondersteunende themanummers	21.180	€ 8.500
Losse verkoop	135	€ 170
Studiedagen en excursies	10.960	€ 0
Het betwiste land symposium	10.960	
Overige inkomsten	632	€ 50
Rente	33	€ 50
Diversen	0	€ 0
Royalty's	599	0
Totaal inkomsten	62.780	39.485
Uitgaven		
Landschap	34.658	€ 29.654
Opmaak, ontwerp en druk	20.341	€ 14.886
Eindredactie	11.948	€ 11.647
Verzending	1.645	€ 2.213
Vergaderkosten	0	0
Overige kosten Landschap (570 voor meesturen themanr Biodiv. met DLN en GAW 154 v extra beeldcontrole nr 2015-4)	724	€ 908
Studiedagen en excursies (zie ook diversen)	7.139	€ 52
Het betwiste land (incl. 61 euro bankkosten voor symp; 7117+17)	7.135	
Afrondingsverschil	4	
Huisvesting en personeel (secretariaat)	10.180	€ 10.180
Huisvesting en personeel	10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	2.449	€ 1.356
Website	1.915	€ 230
Kantoorkosten	-	€ 0
Vergaderkosten / publiciteit	-	€ 76
Bankkosten NL 73 (336 minus 61 euro voor symp.)	275	€ 279
Flyer		€ 369
Diversen (224 voor ALV plus lunch en excursie)	259	€ 350
Totaal uitgaven	€ 54.426	€ 41.190
Resultaat	€ 8.354	€ - 1.705

Balans 2016

	31-dec- 2016		31-dec- 2016
Activa		Passiva	
Vorderingen	4.328	Eigen vermogen	11.766
Debiteuren	2.295	Eigen vermogen 2015	3.412
Vorderingen symposium	2.000	Winst 2016 symposium	3.843
Overige vorderingen	38	Overige winst 2016	4.511
Liquide middelen	18.422	Kortlopende schulden	10.984
Bankrekening..NL73..	1.579	Crediteuren	-
Bankrekening NL83 Symposium	1.843	Te betalen kosten	10.901
Spaarrekening	15.000	Te betalen bankkosten	83
Totaal activa	€ 22.750	Totaal passiva	€ 22.750

	31-dec-2015		31-dec- 2015
Activa		Passiva	
Vorderingen	€ 1.301	Eigen vermogen	€ 3.412
Debiteuren	€ 1.250	Eigen vermogen 2014	€ 5.117
Overige vorderingen	€ 51	Winst 2015	€ - 1.705
Liquide middelen	€ 2.160	Kortlopende schulden	€ 49
Bankrekening ING	€ 1.160	Crediteuren	-
Bankrekening België	€ 0	Te betalen kosten	€ 49
Zakelijke Spaarrekening	€ 1.000	Vooruit ontvangen bedragen	-
Totaal activa	€ 3.461	Totaal passiva	€ 3.461

	31-dec-2014		31-dec- 2014
Activa		Passiva	
Vorderingen	€ 1.397	Eigen vermogen	€ 5.117
Debiteuren	€ 1.285	Eigen vermogen 2013	-€ 7.014
Overige vorderingen	€ 112	Winst 2014	€ 12.131
Liquide middelen	€ 3.762	Kortlopende schulden	€ 42
Bankrekening ING	€ 762	Crediteuren	-
Bankrekening België	€ 0	Te betalen kosten	€ 42
Zakelijke Spaarrekening	€ 3.000	Vooruit ontvangen bedragen	-
Totaal activa	€ 5.159	Totaal passiva	€ 5.159

Begroting

.	Prognose 2017 (van februari 2017)	Begroting 2017 (april 2016)		Begroting 2016 (april 2015)	Prognose 2016 (van april 2016)	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
Inkomsten							
Contributies en abonnementen	29.000	€ 31.500		31.500	31.500	29.888	€ 31.115
Afboeking oninbare vorderingen						-20	€ - 350
Landschap: themanummers en losse verkoop	20.000 (2+dik themanr.)	€ 7.000 (1 themanr.)		14.000 (2 themanr.)	21.080 (2+ dik themanr.)	21.315	€ 8.670
Studiedagen, excursies en overige inkomsten	1.000	€ 1.000		1.000	10.500	11.592	€ 50
Totaal inkomsten	50.000	€ 39.500		46.500	63.080	62.780	€ 39.485
Uitgaven							
Landschap (incl. 770 € extra reserve)	33.000	€ 27.500		27.523	31.800	34.658	€ 29.654
Studiedagen en excursies	1.000	€ 1.000		1.000	10.500	7.139	0
Huisvesting en personeel	10.180	€ 10.180		10.180	10.180	10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	2.000	€ 1.500		1.500	2.700	2.251	€ 1.356
Totaal uitgaven	49.902	€ 40.180		40.203	55.180	54.426	€ 41.190
Resultaat	98	€ - 680		6.297	7.900	8.354	€ -1.705